

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestión de Direccionamiento Estratégico	Falta de Objetividad en la toma de decisiones	Amiguismo y clientelismo	Cumplimiento de los procesos y procedimientos a todos los niveles.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1.-Se difunde a través de los diferentes aplicativos los documentos contractuales dentro de los terminos establecidos. (Secop/ SIA-Observa) 2.--Difundir y Socializar a traves de folletos u otros medio periodicamente los valores eticos propios de la entidad.	
	Inclusión en la planificación de actividades no necesarias para el desarrollo administrativo y funcional de la entidad.	Injustificada planeacion de las actividades que se incluyen en el Plan Estrategico Institucional (PEI)	Justificar adecuadamente la inclusion de las necesidades en el Plan Estrategico Institucional-PEI	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Plan estrategico ajustado a procedimiento e instructivo, identificando cada una de las necesidades.	
	1. El buzón de sugerencias es muy pequeño y pasa inadvertido 2.Falta de socialización del buzón de PQRS a la comunidad	No se evidencia que se haya utilizado regularmente el buzón de PQRS	Informar a la comunidad del mecanismo que tiene la Corporacion de PQRS, tanto en fisico como en pagina web.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Se mantiene informada a la comunidad via pagina WEB sobre como diligenciar o presentar un PQRS al Concejo Municipal de Yumbo	
	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	No responder a los hallazgos resultantes de la actividad de seguimiento y evaluación del PEI / POAI	1. plan de mejoramiento al ente de control 2. Seguimiento al plan de mejoramiento para asegurar su cumplimiento	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	Acciones eficaces que permitieron cerrar plan de mejoramiento por el ente de control(Controlaria)	
Gestion de Control y Evaluacion	Bajo Nivel de Supervisión, Control y Evaluación	Falta de Objetividad en la elaboracion de los informes de Control Interno	Informes consistentes y ajustados a evidencias objetivas.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos	1.- Presentar informes de auditoria con objetividad e independencia a Secretaria General y Presidencia.. 2.- Mantenerse Informado de la normatividad y verificar la actualización del normograma de los procesos institucionales.	
	Desconocimiento de la normatividad Legal vigente.	Desconocimiento de la ley mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Revision de la norma en cuanto aplicabilidad objetiva	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportunos.	1.-Mantener la Cultura de la Auto capacitacion permanente en la normatividad legal vigente. 2.- Actuar con objetividad, celeridad y transparencia	
	1.-Intereses particulares que prevalecen a los interese generales 2.-Alta Carga Laboral de la alta dirección 3.-Compromisos políticos 4.-Temor a represalias de cualquier índole	No actuar en concordancia con la Constitución, la Ley y la Norma sobre hallazgos reportados por la Auditoría	1.-Realizar Seguimiento y evaluacion al plan de mejoramiento 2.- Asegurar cumplimiento normativo con respecto a los hallazgos.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos	1.-Actuar de conformidad con la Constitución, la Ley y la Norma vigente, sin dejar de lado elCodigo de Etica Institucional y reglamentacion interna.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Comunicación y Divulgacion Publica	Desconocimiento de la norma por conveniencia	Ocultar a la ciudadanía la informacion considerada publica.	Revisión y Seguimiento a cumplimiento de ley 1712 "Transparencia y acceso a la informacion Publica"	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportunos.	1.-Publicar todo lo que la ley 1712 de 2014 exige y lo que establece Ley 136 de 1994.	
	1.- Falta de planificación administrativa 2.- Desconocimiento normativo de la fecha de rendición de la cuenta. 3.- Desatención de la alta dirección	No rendir cuentas a la comunidad oportunamente	Asegurar cumplimiento de norma de rendición de cuentas en audiencia publica.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Se realizó Rendición de cuentas en Audiencia Pública el 06 de Abril de 2018, en el recinto del Concejo Mpal.	
	1. La no inclusión presupuestal 2. La no Inclusión en el Plan de Prioridades de la gestión 3. La no inclusión en el Plan Estratégico Institucional 4. La no disponibilidad de recursos económicos	La no asignación de recursos económicos para el desarrollo del Plan de Comunicación y Divulgación Pública Institucional	Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos y oportunos.	Se incluyo en el Plan Estratégico Institucional las necesidades, y recursos en el Plan Anual de Adquisiciones-PAA.	
	1. La no inclusión presupuestal 2. La no Inclusión en el Plan de Prioridades de la gestión 3. La no disponibilidad de recursos económicos	La no disponibilidad de recursos tecnológicos mínimos de soporte a la actividad de comunicación	Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos	Se incluyo en el el Plan Anual de Adquisiciones -PAA todo lo relacionado con la contratacion tecnologica para el proceso de Comunicaciones.	
Gestion de Acuerdos	1.- Cultura política. 2.- Incontrolabilidad de las actitudes, hábitos, decisiones que los empleados puedan tener.	Trafico de influencias para la aprobacion de un proyecto de acuerdo.	1.- Seguimiento y evaluacion periodica al procedimiento de acuerdos 2.- Asegurar cumplimiento de la participacion ciudadana en comision y plenaria.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	1.-Aplicar estrictamente el reglamento interno del Concejo Municipal y norma legal vigente(Res.512 de 2016). 2.- Promover la participacion activa de la comunidad en los debates en comision de los proyectos de acuerdo, previa inscripcion en el libro para tal fin.	
	1.-Cultura política Poco análisis en los debates reglamentarios. 3.- Utilizar recursos para ajustar decisiones.	2.- Decisiones ajustadas a intereses particulares.	1.- Publicar todo lo que la ley obliga en pagina web de la entidad 2.- Seguimiento y evaluacion periodica al procedimiento de acuerdos	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos.	1.-Aplicar el reglamento interno del Concejo Municipal y norma legal vigente. 2.- Mantener y Promover la participacion ciudadana en las instancias legales correspondientes.	
	1. Tecnología no adecuada para grabación	Grabación inadecuada de la sesión del Concejo	1.-Mantenimiento adecuado y periodico de los equipos actuales de grabación 2.- Capacitacion en manejo y operación de consola de sonido y grabacion.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1. Realizar mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos por contratista responsable . 2.-Mantener por el contratista responsable los equipos en condiciones de operación óptima.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
	1. Archivar inadecuadamente las actas y las grabaciones.	Pérdida de la grabación y/o del Acta final	1. Archivo de gestión bajo llave del responsable directo 2. Circulación restringida por el área de elaboración de actas del Concejo 3. Back Up diario de las actas elaboradas 4. Auditoría periódicas de elaboración y manejo de actas del Concejo	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1.Se Realiza Back-up de las sesiones de plenaria. 2. Se tiene acceso Restringido de personal al sitio asignado para la elaboración de las actas	
Gestion de Control Político	1.- Cultura política. 2.- No aplicar el reglamento Interno del Concejo	No realizar el Control Político de la manera como lo expresa la ley y la Constitución.	Realizar seguimiento y evaluacion al procedimiento de Control Político	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1.- Se realizó Control Político citando a los secretarios del despacho y gerentes de institutos descentralizados, mediante proposición.	
	1. Inadecuada planeación y programación; 2.Falta de interés de los funcionarios en el tema 3. Falta de transparencia en la gestión pública	Desconocimiento por parte de la Comunidad yumbena del derecho constitucional a presentar iniciativas populares que se constituyan o no en acuerdos municipales	Revision del plan estrategico Institucional. 2.- Asegurar temas de capacitacion para la comunidad en mecanismos de participacion ciudadana.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1.-Divulgar el derecho constitucional de la comunidad a presentar iniciativas de proyectos de acuerdo	
	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el manual de contratación.	Estudios previos superficiales	Estudios previos objetivos y ajustados a la normatividad legal y manual de contratación de la entidad.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	1.-Aplicación del Manual de Contratacion y Decreto 1082 de 2015. 2.-Descripcion del objeto a contratar con sus especificaciones	
	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión.	Elaborar estudios previos manipulados por el personal interesado en el futuro proceso de contratación con el objeto de establecer las necesidades inexistentes o aspectos que beneficien a una persona en particular.	Estudios previos objetivos y ajustados a la normatividad legal y manual de contratacion de la entidad.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	Se verifica que la satisfacción de la necesidad se encuentre incluida en el Plan Anual de Adquisiciones PAA de la vigencia. Que se cuente con el presupuesto que ampare la contratacion.	
	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión.	Realizar pliego de condiciones para una firma en particular	Pliego con la descripcion tecnica detallada y completa del bien o servicio objeto del contrato,y demas aspectos normativos	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efetivo y oportuno	Se elaboró pliego de condiciones ajustado a los requerimientos legales y Manual de Contratacion de la entidad. Se Pública oportunamente todos los documentos en el SECOP como lo exige la norma.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion Administrativa y del Talento Humano	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión	Realizar adendas que cambien las condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados.	Expedicion de adendas dentro de los tiempos establecidos y publicada dentro de los tiempos reglamentarios.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Se establecieron en los pliegos de condiciones lo siguiente: - Plazo maximo para expedir adendas. - Tiempo necesario para que los proponentes puedan ajustar sus propuestas a las modificaciones realizadas. - El cronograma - Publicación en el Secop.	
	1. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 2. falta de transparencia en el proceso de contratación.	Contratar a compañías de papel, las cuales son especialmente creadas para participar en procesos específicos, que no cuentan con experiencia, pero si con musculo financiero.	Asegurar cumplimiento de procedimiento de contratacion publica y manual de contratacion	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos y oportunos.	Se evaluo y verifiko objetivamente los requisitos habilitantes: La capacidad jurídica, experiencia, capacidad financiera y de organización de los proponentes. Se verifiko que los requisitos habilitantes exigidos guarden proporción con el objeto del contrato.	
	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. Por un interés particular o por desconocimiento de la ley.	Celebración de contratos sin el cumplimiento de los requisitos legales.	1. Seguimiento y evaluacion a la contratacion 2. Lista de chequeo	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efecivo y oportuno	1.- contratacion publica cumpliendo con los principios constitucionales y legales. 2.- Aplicar el manual de contratacion de la entidad.	
	1. Falta de objetividad en la calificación merecida por el empleado. 2. No seguir los estándares establecidos para calificación de los empleados	Realizar la calificación de la evaluación del desempeño con subjetividad	Evidenciar los productos y/o resultados con objetividad y criterio normativo	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	Aplicar metodología establecida por la CNSC para la evaluación del desempeño. 2. Se realizo evaluación de compromisos en conjunto (evaluado y evaluador)	
	1. Desconocimiento de la Norma 2. Negligencia por parte de la Alta Dirección 3. Sobrecarga laboral 4. Deficiente Planeación Organizacional	No hacer la evaluación del desempeño semestralmente	Revisar cumplimiento de normatividad en cuanto a los tiempos de evaluacion del desempeño y sus productos	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	Asegurar el seguimiento al proceso en lo que respecta al cumplimiento en la entrega de los productos	
	1. Negligencia por parte de la Alta Dirección 2. Sobrecarga laboral 3. Deficiente Planeación Organizacional 4. No se hacen revisiones periódicas al Manual de Funciones de la Entidad	Que el Plan de Capacitación Institucional no incluya los resultados de la Evaluación del Desempeño	asegurarse de incluir los resultados de la evaluación del desempeño en el Plan de Capacitación Institucional	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	Se aseguro la inclusión de los resultados de la evaluación del desempeño en el Plan de Capacitación Institucional y PAE.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion Documental y de Archivo	Desconocimiento de la normatividad de gestión documental. 2.- Falta de compromiso de los empleados del Concejo Municipal de Yumbo. 3.- Falta de capacitación a los empleados.	Deficiencias en el manejo documental y de Archivo	1.-Auditorias periodicas. 2.- Capacitacion a reponsables de las series-TRD.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Oportunos.	1.- Fortalecer capacitacion en lo relacionado con la gestion documental y de archivo a nivel de todos los procesos. 3.- Mantener la cultura del Autocontrol.	
	1.- Falta de Control del Archivo documental de la entidad. 2.- No contar con la seguridad adecuada en el archivo central.	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	1.- Acceso al aplicativo personal autorizado. 2._ Subir documento con su respectiva serie.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Oportunos.	1.-Se Establecen protocolos de seguridad al software Orfeo.	
	1.-Desconocimiento del tiempo legal de publicación de la información. 2.- Falta de Control en las peticiones que recibe la entidad. 3.- Falta de capacitación a la persona encargada de la recepción documental.	No brindar información oportuna a los particulares que la requieran	Auditoria a la publicacion en el aplicativo y /o pagina web. 2.- Personal capacitado y autorizado en el aplicativo.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Oportunos.	1.- Mantener publicada por contratista responsable informacion requerida por ley 1712 de 2014 "Transparencia y acceso a la informacion" 2.- Mantener informacion de facil acceso a la comunidad.	
	1. Falta de interés de los funcionarios de alta dirección y responsables del proceso en el tema 2. Planificación y uso de espacios con especificaciones mínimas 3. La carencia de estudio de alternativas modernas y de alta tecnología para manejo de archivo de documentos	Conservación inadecuada de los documentos	Ubicación de toda la documentación en lugar seguro y bajo condiciones mínimas que exige la ley de archivo.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos y oportunos.	2. Se esta digitalizando y creando una base de datos de la documentación del archivo central. (8 metros lineales)	
	1.Inadecuado sistema de seguridad; 2.Descuido del servidor -control	Pérdida de documentos (de archivo de gestión y central)	1.- Elaborar inventario documental tanto de gestion como para el central. 2.- Mantenimiento permanente al servidor (contratista)	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y oportuno	1. Se mantiene el levantamiento del inventario documental del archivo central del Concejo Municipal.	
	Descuido y/o desconocimiento en la aplicación de la TRD y la Norma Fundamental	Codificación inadecuada de la documentación en cualquier parte de la ruta del mismo	1.- Tablas de Retencion Documental-TRD actualizadas, documentadas y socializadas a todos los reponsables de procesos.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Capacitacion y socializacion peridica al personal que lo requiera de las TRD por responsable de proceso.	
Mal manejo del aplicativo de inventarios ASCII	Alterar el inventario de los activos fijos y suministros de la entidad.	1.- Capacitacion a los responsables (Almacen y Asesor Contable) 2.- Realizar interfaz entre almacen y contabilidad.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	El contratista - proveedor del ASCII atiende oportunamente los requerimientos de la entidad en capacitacion y/o actualizacion del aplicativo-ASCII (Modulo de inventarios y activos fijos).		

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2018

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2018				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Bienes, Servicios y Tecnologia	Aplicar una metodología no participativa en la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones.	La no consulta de las necesidades de elementos de apoyo a la gestión en la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones-PAA de la entidad entre los empleados de planta y de apoyo	1. Auditoría Interna a los procesos y procedimientos de la Entidad 2. Chequeo o inspección de cumplimiento de requisitos legales, normativos y de procedimiento	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos.	Se mantiene la consulta de las necesidades de elementos de apoyo a la gestión con el fin de incluirlas en el Plan Anual de Adquisiciones-PAA.	
	Inseguridad locativa del almacén y acceso no restringido al sitio.	Pérdida de elementos del almacén	1.- Acceso al sitio restringido (personal autorizado) 2.- Registro de los movimientos de almacén oportuna y eficazmente(Prestamo de equipos, traslados y respuestos)	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos y oportunos.	1. Se mantiene la Restricción al ingreso de personal no autorizado al Almacén.	
	1. Descuido rutina procedimental 2. No utilizar correctamente el aplicativo ASCII	Entrega de elementos de almacén sin el lleno de los requisitos de procedimiento	1.- Capacitación a funcionarios responsables. 2.- Seguimiento y evaluación a procedimiento de entrega de elementos.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivos y oportunos.	1. Aplicar procedimiento y Registrar en formato normalizado todo lo que sale de almacén 2. Ejecutar auditorías Internas al Proceso	
	1.- Deficiente planificación en la realización del PAA. 2.- No cumplir con lo establecido en el plan anual de Adquisiciones.	Ejecucion de de gastos no incluidas en el plan Anual de adquisiciones.	Plan aprobado por ordenador del gasto	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo y noportuno	Reunion mensual por comité de compras para verificar ejecución y eficacia de la gestión. (PAA)	
	Desconocimiento de los principios legales, constitucionales y código de ética.	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Antes de solicitar disponibilidad consultar con la persona encargada de presupuesto para determinar el rubro.	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	2.- Se aplican los procedimientos financiero, contable y presupuestal	
	1.- Falta de compromiso del funcionario encargado. 2.- No dar cumplimiento a lo establecido en los procedimientos del proceso de gestión económica y financiera.	No realizar periódicamente la trazabilidad entre presupuesto, contabilidad y tesorería y las conciliaciones bancarias.	1.- Auditorías internas	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	Se realiza conciliación mensual y se entregar informe a Tesorera, y trimestralmente rendir informe a Secretaría General.	
	1.- Falta de valores éticos y no cumplimiento de los principios rectores de la administración pública por parte del servidor público.	Apropiación de los recursos de la entidad, con fines indebidos.	1.- Auditorías internas al proceso financiero	Diciembre-31-2018	Enero 15 de 2019	Efectivo	1.- Se realiza control previo en cada uno de los procesos internos de pagos. 2.- Se realiza conciliación bancaria mes a mes.	

